

**Budapest XII. kerület Örmény Nemzetiségi Önkormányzat
Elnök**

A Képviselő-testület nyilvános ülésének anyaga

**Előterjesztés a Budapest XII. kerület Örmény Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-
testületének 2019. február 20-i ülésére**

Tárgy: A Budapest XII. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetése

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 26. §-a szerint a nemzetiségi önkormányzatok költségvetésének készítésére, tartalmi követelményeire ugyanazok az előírások vonatkoznak, mint a települési önkormányzatokéra. A nemzetiségi önkormányzatok költségvetésének tervezésével kapcsolatos feladatokat az önkormányzati hivatal látja el.

Az Áht 24.§ (4) bekezdésének a) pontjában előírt tagolású költségvetési mérleg és az előirányzat felhasználási terv az előterjesztés 1. és 2. melléklete. A költségvetési határozat elfogadását megelőzően arról döntött a Képviselő-testület, hogy a Stabilitási törvény 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylettel az elkövetkező három évben nem számol, ezért az Áht. 24.§ (4) bekezdés b) pontja szerinti, a többéves kihatással járó döntések számszerűsítése nem szükséges az előterjesztésben, csakúgy, mint a c) pont szerinti kimutatás sem, mivel az Önkormányzat nem nyújt közvetett támogatásokat.

A költségvetési határozat mellékleteként csatolt 1. számú melléklet tartalmazza az Önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, a költségvetési hiány finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevételeit, valamint az Önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként.

A 2011. évi népszámláláskor a XII. kerületben 94 fő vallotta magát örmény nemzetiségűnek, így Önkormányzatunk 2019-ban is a legmagasabb támogatási kategóriához tartozó működési támogatásra, 1 040 000,- Ft-ra jogosult. A támogatást a nemzetiségi önkormányzati működéssel közvetlenül összefüggő – a nemzetiségek jogairól szóló 2011.évi CLXXIX törvény (továbbiakban: Njtv.) 80.§- a és 159.§ (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzat által biztosított feltételeket meghaladó további – működési költségek fedezetére, valamint a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény (továbbiakban: Kvtv.) 9. melléklete 1.2. pontja szerinti nemzetiségi feladatok ellátásának finanszírozására használhatja fel.

Az előző évek megtakarításából származó maradvány összegét, azaz 621 ezer forintot, valamint a működési költségvetési támogatás összegét a működéssel közvetlenül összefüggő működési költségeken felül, nemzetiségi kultúra ápolását szolgáló kulturális rendezvények, közösségépítő programok támogatásának illetve lebonyolításának finanszírozására javasolom felhasználni. A költségvetési határozatban 56 ezer forint személyi juttatást, 40 ezer forint munkaadókat terhelő járulékot és szociális hozzájárulási adót, 1 265 ezer forint dologi kiadást, javaslok elfogadásra.

Ezen felül feladatalapú költségvetési támogatással is számolhat az Önkormányzat, melynek összegét 2019. április 15-ig állapítja meg a támogató, majd két egyenlő részletben április 30-áig és augusztus 15-éig folyósítja. A feladatalapú költségvetési támogatás a Njtv. szerinti kötelező nemzetiségi közfeladatok ellátásához közvetlenül kapcsolódó költségek finanszírozására használható fel.

Az Áht. 34. § (5) bekezdése alapján a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete a költségvetési határozatban a nemzetiségi önkormányzat elnöke számára lehetővé teheti az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást. A feladatok hatékony ellátása érdekében javaslom, hogy a Képviselő-testület hatalmazza fel a nemzetiségi önkormányzat elnökét, hogy alkalmanként 50 ezer forint összeghatárig saját hatáskörben átcsoportosítást engedélyezhessen, vagy többletbevétel esetén alkalmanként 50 ezer forint összeghatárig módosíthassa a költségvetést.

A 2019. évi működése során a Budapest XII. kerület Örmény Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési gazdálkodását a jogszabályi előírások betartásával, az ésszerű takarékoság elvének szem előtt tartásával kívánja folytatni.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy 2019. évi költségvetést a mellékelt határozati javaslatban foglaltak szerint fogadja el.

Határozati javaslat:

A Képviselő-testületet a Budapest XII. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetését az erről szóló, az előterjesztés mellékletét képező határozatban és annak mellékleteiben foglaltak szerint elfogadja.

(Döntéshozatal módja egyszerű többség)

Budapest, 2019. február 15.


Hegedűs Annamária Borbála
elnök

Melléklet: Előterjesztés 1.- 2. melléklete
Határozati javaslat

**Budapest XII. kerület Örmény Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
/2019. (II.20.) határozata
a Budapest XII. kerület Örmény Nemzetiségi Önkormányzat
2019. évi költségvetéséről**

A Budapest XII. kerület Örmény Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. §-ának (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következő határozatot hozza:

1. A Budapest XII. kerület Örmény Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete az Önkormányzat 2019. évi költségvetési bevételek előirányzatait 1 040 ezer forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 1 661 ezer forintban határozza meg, melyeken belül a

Felhalmozási kiadások összegét	300 ezer forintban,
Működési kiadások összegét	1 361 ezer forintban,
Működési bevételek összegét	1 040 ezer forintban

állapítja meg. A költségvetési kiadások és bevételek egyenlege 621 ezer Ft hiány, amelyet az előző évek költségvetési maradványának igénybevitelével kíván fedezni a Képviselő-testület. Az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének bevételi főösszege finanszírozási műveletekkel együtt 1 661 ezer forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.


2. Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2019. évi működési költségvetésén belül a személyi juttatásokat 56 ezer forintban, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 40 ezer forintban a dologi kiadásokat 1265 ezer forintban, beruházások előirányzatot 300 ezer forintban állapítja meg. Az Önkormányzat valamennyi kiadása és bevétele a kötelező feladatellátáshoz kapcsolódik.

3. Az Önkormányzat Képviselő-testülete az 1. pont szerinti kiadási és bevételi főösszeg előirányzatok előirányzat-csoportonkénti, kiemelt előirányzatokénti összegeit a határozat melléklete szerint határozza meg.

4. Az Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza az Önkormányzat elnökét, hogy a beruházások és felújítások kiemelt előirányzat kivételével az Önkormányzat kiemelt előirányzatai között esetenként legfeljebb 50.000,- Ft összegben átcsoportosítást hajtson végre, valamint az előirányzatot 50.000,- Ft-tal meg nem haladó többletbevétel felhasználásáról - a bevétel megszerzése érdekében felmerült költségek levonása után - döntsön. Az Önkormányzat elnöke az átruházott átcsoportosítási és módosítási jogkörében meghozott intézkedéseiről a Képviselő-testületet következő ülésén tájékoztatja.

5. Ez a határozat 2019. február 20-án lép hatályba, rendelkezéseit az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtása során kell alkalmazni.

Budapest, 2019. február 20.


Hegedüs Annamária Borbála
elnök

**Budapest XII. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat
2019. évi költségvetése kiemelt előirányzatonként**

ezer forint

Előirányzatok megnevezése	Rovat száma	2019. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-K8	1 661
I. Működési költségvetés összesen		1 361
1. Személyi juttatások	K1	56
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	40
3. Dologi kiadások	K3	1 265
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	
5. Egyéb működési célú kiadások	K5	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	
Tartalékok	K513	
II. Felhalmozási költségvetés összesen		300
1. Beruházások	K6	300
2. Felújítások	K7	
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	B1-B7	1 040
I. Működési költségvetés összesen		1 040
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1 040
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 040
2. Közhatalmi bevételek	B3	
3. Működési bevételek	B4	
4. Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	
II. Felhalmozási költségvetés összesen		0
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	
2. Felhalmozási bevételek	B5	0
Ingatlanok értékesítése	B52	
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	
C. Költségvetési egyenleg (A-B)		621
I. Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege		321
II. Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege		300
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	K9	0
I. Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0
1. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre	K911	
2. Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	
3. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	K915	
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	B8	621
I. Belföldi finanszírozás bevételei	B81	621
1. Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811	
2. Belföldi értékpapírok bevételei	B812	
3. Maradvány igénybevétele	B813	621
4. Központi, irányítószervi támogatás	B816	
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)		1 661
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)		1 661

Budapest XII. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat
2019. évi működési, felhalmozási, finanszírozási bevételeinek és kiadásainak
mérlegszerű bemutatása tájékoztató jelleggel

ezer forint

Sor-szám	Bevételi előirányzat megnevezése	2019. évi előirányzat	Sor-szám	Kiadási előirányzat megnevezése	2019. évi előirányzat
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040	1.	Személyi juttatások	56
	Önkormányzatok működési támogatásai		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	40
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 040	3.	Dologi kiadások	1 265
2.	Közhatalmi bevételek	0	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
	Helyi adók		5.	Egyéb működési célú kiadások	
	Átengedett központi adók			A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
	Egyéb közhatalmi bevételek			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	
3.	Működési bevételek			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			Tartalékok	
I.	Működési költségvetés összesen (1+...+4)	1 040	1.	Működési költségvetés összesen (1+...+5)	1 361
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	1.	Bemutatók	300
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		2.	Felújítások	
2.	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
	Ingatlanok értékesítése			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0			
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
II.	Felhalmozási költségvetés összesen (1+2+3)	0	II.	Felhalmozási költségvetés összesen (1+2+3)	300
1.	Belföldi finanszírozás bevételei	621	1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0		Hitel-, kölcsönörlesztés államháztartáson kívülre	0
	Belföldi értékpapírok bevételei	0		Belföldi értékpapírok kiadásai	0
	Naradvány igénybevétele	621		Központi, irányítószerői támogatás folyósítása	0
	Központi, irányítószerői támogatás	0			
III.	Finanszírozási bevételek (1)	621	III.	Finanszírozási kiadások (1)	0
	Bevételek mindösszesen (I+II+III)	1 661		Kiadások mindösszesen (I+II+III)	1 661

Budapest XII. kerület Örmény Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi előirányzatainak felhasználási ütemterve

	Előirányzatok megnevezése	2019. évi előirányzat	Előirányzat felhasználás				2019. évi előirányzat
			I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	
B. Költségvetési bevételek		1 040	520	520	0	0	0
I. Működési költségvetés összesen		1 040	520	520	0	0	0
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		1 040	520	520	0	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai							
Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről		1 040	520	520	0	0	0
2. Közhatalmi bevételek		0	0	0	0	0	0
Helyi adók							
Átengedett központi adók							
Egyéb közhatalmi bevételek							
3. Működési bevételek							
4. Működési célú átvett pénzeszközök		0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök							
II. Felhalmozási költségvetés összesen		0	0	0	0	0	0
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások							
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételai államháztartáson belülről							
2. Felhalmozási bevételek		0	0	0	0	0	0
Ingatlanok értékesítése							
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése							
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök							
E. Finanszírozási bevételek		621	150	100	150	221	221
I. Belföldi finanszírozás bevételei		621	150	100	150	221	221
1. Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól							
2. Belföldi értékpapírok bevételei							
3. Maradvány igénybevétele		621	150	100	150	221	221
4. Központi, irányítószervi támogatás							
TARGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)		1 661	670	620	150	221	221
A. Költségvetési kiadások		1 661	250	946	200	265	265
I. Működési költségvetés összesen		1 361	250	646	200	265	265
1. Személyi juttatások		56	30	26			
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		40	20	20			
3. Dologi kiadások		1 265	200	600	200	265	265
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai							
5. Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	0	0	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások							

ezer forint

ezer forint

Előirányzatok megnevezése	2019. évi előirányzat	Előirányzat felhasználás			
		I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré					
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré					
Tartalékok					
II. Felhalmozási költségvetés összesen	300	0	300	0	0
1. Beruházások	300				
2. Felújítások	0	0	0	0	0
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások					
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré					
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré					
D. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
I. Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0
1. Hitel-, kölcsöntőlesztés államháztartáson kívülré					
2. Belföldi értékpapírok kiadásai					
3. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása					
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)	1 661	250	946	200	265
EGYENLEGE	0	420	94	44	0